

. god.)

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

30.09.2019. god. stanje na računu Fonda bilo je 120.710 KM kod Raiffesen bank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 30.09.2019. god. iznosi 28.721.344 KM. Od dana 01.01.2018. godine počinje primjena Međunarodnog standarda finansijskog izvještavanja 9. Odlukom je izvršena reklasifikacija ulaganja u skladu sa MSFI-9. -Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha .

c) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 30.09.2019. god. iznose 127.625 KM, od čega:

- | | |
|--|-----------|
| • Obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju | 45.285 KM |
| • Obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja | 20.594 KM |
| • Obaveza unaprijed obračunati rashodi | 61.746KM |

Potraživanja fonda iznose KM i odnose se na potraživanja za obveznice ,potraživanja za kamatu za obveznice KM ,potraživanja po osnovu dividende KM.

d) Kapital Fonda

Ukupni kapital Fonda raspoređen je kako slijedi:

- | | |
|---|----------------|
| • nominalna vrijednost upisanih dionica Fonda | 87.639.440 KM |
| • dionička premija | 4.013.212 KM |
| • rezerve | 1.472.082 KM |
| • nepokriveni gubitak ranijih godina | -47.174.629KM |
| nepokriveni gubitak tekuće godine | -535.856KM |
| neraspoređena dobit ranijih godina | 1.352.170KM |
| nerealizirani dobici-gubici | -18.005.020 KM |

e) Poslovni prihod

Poslovni prihod iznosi 191.773 KM.

f) Realizovana dobit

Realizovana dobit iznosi 252.314 KM.

e) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iznosi 706.659 KM.

f) Realizovani gubitak

Realizovani gubici iznosi 273.284 KM.

Ukupni realizovani gubitak za period I-IX 2019 iznosi 535.856 KM

e) Nerealizovana dobici

Nerealizovana dobici iznosi 17.992.789 KM.

f) Nerealizovana gubici

Nerealizovani gubici iznosi 22.616.810 KM.

Ukupni nerealizovani gubitak za period I- IX 2019 iznosi 4.624.021KM.

Smanjenje neto imovine za period I- IX 2019 iznosi 5.159.877 KM

h) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-30.09.2019. god. iznosi 30.821.487,01KM.

i) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-30.09.2019. god. iznosi 7,56KM.

m) Poslovni rashodi

Ukupni rashodi iznosili su 706.659 KM. Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-30.09.2019. iznosio je 511.885 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2019	57.252
Upravljačka provizija Februar 2019	52.642
Upravljačka provizija Mart 2019	52.494
Upravljačka provizija April 2019	52.586
Upravljačka provizija Maj 2019	61.820
Upravljačka provizija Juni 2019	59.220
Upravljačka provizija Juli 2019	57.719
Upravljačka provizija Avgust 2019	58.940
Upravljačka provizija Septembar 2019	59.212

Iznos rashoda po osnovu troškova poslovanja za period 01.01.-30.09.2019. iznosio je 194.774 KM i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora IF «Naprijed» d.d.	41.287
Naknada RVP-a	9.439
Naknada SASE	8.550
Naknada Komisije za vrij. papire	23.116
Naknada depozitaru	14.850
Naknada za računovodstvo	35.576
Naknada za reviziju	7.020
Brokerske usluge	34.723
Naknada N.O. i Odboru za reviziju ZIF	14.594
Ostali troškovi	4.677
Troškovi za oglašavanje	942

Obračun neto vrijednosti izvršen u skladu sa Pravilnikom br. 93/07, a od 01.07.2009. primjenjuje se Pravilnik o vrednovanju i izračunavanju imovine Investicijskog Fonda (SL.FBIH 42/09).Komisija za vrijednosne papire FBIH usvojila je pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja ZIF-a . Pravilnik (Sl. Novine br. 96/15 od 16.12.2015.), stupio na snagu 17.12.2015. Dana 16.08.2017 stopa za obračun upravljačke provizije iznosi 2,45% rješenjem Komisije za vrijednosne papire. br. 05/1-19-131/17.

Dana 10.05.2019. izabrani su članovi Odbora za reviziju Aida Mezit,Vedad Selimbegović,Admir Đurđević.Rješenjem Komisije za vrijednosne papire br. 05/2-19-114/19 dana 09.05.2019.g upisani su članovi NO Mirza Šišić,Almir Murtić,Amir Polutan pod rednim brojem upisa ZJP - 031-04-220.

KUPOVINA DIONICA

U izvještajnom periodu u ime i za račun Fonda izvršene su kupovine vrijednosnih papira kako slijedi:

Simbol	Datum kupovine	Količina	Kupovna vrijednost	Ukupno provizija	Prosječna cijena
PRPFRK2	19.02.2019.	164.000	656.000,00	4.757,50	4,00
PRPFRK2	19.02.2019.	10.000	39.433,12	287,39	3,94
UNPLR	12.04.2019.	10.600	489.720,00	3.551,97	46,20
BNSFRK2	19.04.2019.	36.532	65.757,60	478,24	1,80
EGNSR	21.06.2019.	13.490	507.224,00	3.678,87	37,60
SOSOR	21.06.2019.	5.000	41.200,00	300,20	8,24
BNTMRK4	21.06.2019.	40.000	519.600,00	3.768,60	12,99
EGNSR	26.06.2019.	10	376,00	5,35	37,60
			2.319.310,72	16.828,12	

PRODAJA VRIJEDNOSNIH PAPIRA IZ PORTFOLIA FONDA

U izvještajnom periodu u ime i za račun Fonda izvršene su prodaje vrijednosnih papira kako slijedi:

Simbol	Datum prodaje	Količina	Prodajna vrijednost	Provizija (ukupna)	Prosječna cijena
TTRSR	15.01.2019.	22011	781.390,50	5.666,58	35,50
OIF LILIUM GLOBAL	11.04.2019.	260594	460.000,00		1,7652
PBSBR	16.04.2019.	1537	146.015,00	1.060,11	95,00
JPESR	31.05.2019.	200	2.580,00	20,21	12,90
BHTSR	06.06.2019.	162	1.944,00	15,60	12,00
JPESR	06.06.2019.	300	3.654,00	27,99	12,18
BHTSR	11.06.2019.	213	2.556,00	20,02	12,00
OIF LILIUM GLOBAL	20.06.2019.	652.862,8563	1.103.664,67	9.839,26	1,6905

JPESR	01.07.2019.	500	6.180,00	46,31	12,3600
OZNTR	06.08.2019.	1000	155.925,00	1.131,97	155,93
OZNTR	07.08.2019.	55	9.075,00	67,29	165,00
			2.672.984,17	17.895,34	

Lista dioničara na 30.09.2019

Sberbank BH d.d. Sarajevo	14.5419	14.5419	SKRBNIČKI
DUF“Naprijed invest“ d.o.o.Sarajevo	1.1022	1.1022	VLASNIČKI
ZIF "BIG-Investiciona grupa" d.d. Sarajevo	17.2208	17.2208	VLASNIČKI
ZIF "FORTUNA FOND" d.d.	6.7921	6.7921	VLASNIČKI
OIF "MONETA "	4.7479	4.7479	VLASNIČKI
ZIF CROBIH FOND d.d. Mostar	4.7102	4.7102	VLASNIČKI
ZIF HERBOS FOND d.d. Mostar	4.1460	4.1460	VLASNIČKI
Raiffeisen BANK d.d. Bosna i Hercegovina	5.3181	5.3181	SKRBNIČKI
OMNIA INTERNATIONAL	3.3935	3.3935	VLASNIČKI
ZIF „BOSFIN“ dd Sarajevo	2.4383	2.4383	VLASNIČKI